

MOLĖTŲ KULTŪROS CENTRAS

2025 METŲ II KETVIRČIO

TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2025.08.06

I. BENDROJI DALIS

Molėtų kultūros centras (toliau – įstaiga) yra biudžetinė įstaiga. Įstaigos steigėjas – Molėtų rajono savivaldybės taryba.

Įstaiga savo veikloje vadovaujasi LR Vietos savivaldos įstatymu, LR Biudžetinių Įstaigų, LR Biudžeto sandaros, LR Etninės kultūros valstybinės globos pagrindų, LR Kultūros centrų, LR Autorinių teisių ir gretutinių teisių įstatymais, LR Vyriausybės nutarimais, reglamentuojančiais kultūros įstaigų ūkinę – finansinę veiklą, Molėtų rajono savivaldybės tarybos patvirtintais dokumentais, Kultūros centro nuostatais ir kitais teisės aktais. Įstaiga vadovaujasi LR Konstitucija

Įstaiga yra viešas juridinis asmuo, turintis antspaudą savo pavadinimu bei sąskaitas banke. Įstaigos adresas – Inturkės g. 4, Molėtai, LT – 33141.

Molėtų kultūros centras – biudžetinė įstaiga įregistruota LR Kultūros ministerijos kultūros įstaigų registre 2001 m. gruodžio 19 d., registro Nr. KĮ 201 – 255 KC, įstaigos kodas 188210526.

Įstaigos finansavimo šaltiniai - steigėjo asignavimai, įplaukos už teikiamas mokamas paslaugas, įplaukos už tikslinių programų, projektų vykdymą, savanoriški įnašai, rėmėjų lėšos.

Įstaiga gali būti reorganizuojama, pertvarkoma ir likviduojama LR įstatymų numatyta tvarka, Molėtų rajono savivaldybės tarybos sprendimu.

Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d., baigiasi – gruodžio 31 d. Įstaigos veikla “Kita, niekur nepriskirta, pramoginė veikla”.

Etatų struktūrą sudaro administracija, kultūros ir meno darbuotojai, techninis – aptarnaujantis personalas. Viso patvirtinta 37 etatai

2025 m. kovo 31 d. pagal neterminuotas darbo sutartis dirba 51 darbuotojas.

Įstaiga neturi tiesiogiai pavaldžių savarankiškų, juridinių statusą turinčių subjektų.

Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus, pagal valstybės funkcijas. Molėtų kultūros centro veiklos sąnaudos priskiriamos kultūrinės veiklos, sporto ir religijos segmentui.

Įstaigos restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

Įstaiga neapibrėžtų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto neturi.

Įstaigos apskaitos politika patvirtinta 2022.03.01 Direktoriaus įsakymu TV-3

FINANSINIŲ ATASKAITŲ PASTABOS

1. Nematerialiojo turto vertės pokytį lyginant su praėjusiu laikotarpiu sąlygoja nusidėvėjimas. Naujo nematerialaus ilgalaikio turto centras 2025 metais per II ketv. neišigijo. Kultūros centras turi visiškai nudėvėto, tačiau naudojamo apskaitoje nematerialaus turto tai programinė įranga.

Įstaigoje visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje nematerialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro: Eil. Nr.	Visiškai amortizuoto, bet naudojamo įstaigos veikloje nematerialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	Programinė įranga Įsigijimo Savikaina (Eur) 2025.06.30	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena amortizacija 2025.06.30 (Eur.)
1	Nematerialusis turtas	1483.09	1483.09
	IŠVISO:	1483.09	1483.90

2. Ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus sąlygoja turto nusidėvėjimas Naujo ilgal. Turto 2025m II ketv. įstaiga neįsigijo. Visiškai amortizuotas tačiau naudojamas apskaitoje ilgalaikis turtas įstaigoje 2025.06.30 d. Molėtų kultūros centras ilgalaikį turtą kurio įsigijimo savikaina iki 700 eur iškėlė į užbalansį. Viso turto iškelta į užbalansį 26390.95 eur.

Įstaigoje visiškai amortizuoto, tačiau vis dar naudojamo įstaigos veikloje materialiojo turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina sudaro: Eil. Nr.	Visiškai amortizuoto, bet naudojamo įstaigos veikloje materialaus turto įsigijimo ar pasigaminimo savikaina	Įstaigoje yra ilgalaikio turto, kuris visiškai nusidėvėjęs, tačiau naudojamas veikloje. Eil. Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena amortizacija 2025.06.30	Likvidacinė Ataskaitini laikotarpio pabaigoje 2025.06.30
1	Kitos mašinos ir įrengimai	16681.23	16681.23	
2	Transporto įsigijimo savikaina	1.00		1.00

3	Baldų įsigijimo savikaina	9076.96	9076.96	
4	Kompiuterinės įrangos įsigijimo savikaina	5589.11	5589.11	
5	Kitas ilgalaikis turtas	187819.49	187819.49	
6	Kiti statiniai	7493.99	7493.99	
	Iš viso:	220507.86	220506.87	1.00

3. Atsargų likutis 2025.03.31d. 817.47 Eur. Iš jų medžiagos esančios įstaigos sandėlyje- 716.89Eur,degalai-100.58 Eur.

4. Išankstinius apmokėjimus sudaro 163.21 Eur. Iš jų ateinančių laikotarpių sąnaudos , tai draudimas ir spaudiniai .

5. Per vienerius metus gautinas sumos-145871.51 Eur iš jų ,sukauptos gautinas sumos sudaro 145771.79 tūkst. Eur . Kitos gautinos 99.72 Eur., tai lėšos už komunalines paslaugas .

6 . Pinigai banko sąskaitose 62144.15 tūkst. Eur ,tai Kultūros centro vykdomų projektų lėšos ir rėmėjų lėšos.

7. Trumpalaikiai įsipareigojimai 145871.15 Eur .sukauptas mokėtinas sumas sudaro atostogų rezervas ir darbdavio sodos mokestis 72762.27 Eur. Tiekėjų skolos 50050.95 eur. Ir trumpalaikiai atidėjiniai 23058.29 Eur.-tai darbuotojų išeitinėms išmokoms.

8.Sukauptas paviršinis deficitas 0.00 . Eur.

9. Veiklos sąnaudos apskaitomos pagal segmentus ir valstybės funkcijas. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos šiam segmentams : poilsis, kultūra ir religija.

10.Einamųjų metų paviršis ir deficitas.- 0.00 Eur.

11.Restruktūrizavimas ar veiklos nutraukimas nenumatomas.

12. Teisinių ginčų , kurie įtakotų finansinę būklę, įstaiga neturi.

Direktorė
Vyr. buhalterė

Inga Narušienė
Danguolė Mušinskienė

Molėtų kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188210526 Inturkės-4 LT33141 Molėtai

(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio finansinės būklės ataskaitą (konsoliduotąją finansinės būklės ataskaitą), kodas, adresas)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2025 M.BIRŽELIO 30d.

2025.08.05
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
A.	ILGALAIKIS TURTAS		3971322.37	4044104.39
I.	Nematerialusis turtas	1	176.9	230
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		176.9	230
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestizas			
II.	Ilgalaikis materialusis turtas	2	3971145.47	4003874.39
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		3706089.57	3728217.15
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		252139.04	258828.44
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai			96.54
II.6	Transporto priemonės		1	1
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga			
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		12915.86	16731.26
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III.	Ilgalaikis finansinis turtas			
IV.	Mineraliniai ištekliai ir kitas ilgalaikis turtas			
B.	BIOLOGINIS TURTAS			
C.	TRUMPALAIKIS TURTAS		208917.33	90918.56
I.	Atsargos	3	817.47	846.01
I.1	Strateginės ir neličiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		817.47	846.01
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II.	Išankstiniai apmokėjimai	4	163.21	132.24
III.	Per vienus metus gautinos sumos	5	145792.5	71182.22
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas			
III.5	Sukauptos gautinos sumos		145692.78	70818.91
III.6	Kitos gautinos sumos		99.72	353.31
IV.	Trumpalaikės investicijos			
V.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	6	62144.15	18758.09
	IŠ VISO TURTO:		4180318.71	4095022.95
D.	FINANSAVIMO SUMOS		4034447.2	4022503.73
I.	Iš valstybės biudžeto		2885434.26	2871978.21
II.	Iš savivaldybės biudžeto		1002932.62	1012319.17
III.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		130679.32	138205.35
IV.	Iš kitų šaltinių		15401	1
E.	ĮSIPAREIGOJIMAI		145871.51	72519.22
I.	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II.	Trumpalaikiai įsipareigojimai	7	145871.51	72519.22
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjimai		23058.29	23058.29
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai		23058.29	23058.29
II.4	Mokėtinų subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinų sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinų sumos į biudžetą ir fondus			
II.6.1	Gražintinos finansavimo sumos			
II.6.2	Kitos mokėtinų sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinų socialinės įmokos			
II.8	Gražintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinų sumos		50050.95	730.55
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			
II.11	Sukauptos mokėtinų sumos		72762.27	48730.38
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F.	GRYNASIS TURTAS			
I.	Dalininkų kapitalas			
II.	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervai			
II.2	Kiti rezervai			
III.	Nuosavybės metodo įtaka			
IV.	Sukauptas perviršis ar deficitas			
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas			-2987.06
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas			2987.06
G.	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYOJO TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		4180318.71	4095022.95

Direktorė

vadovas)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Inga Narušienė
(vardas ir pavardė)

Danguolė Mušinskienė
(vardas ir pavardė)

(parašas)

Molėtų kultūros centras
(viešojo sektoriaus subjekto arba viešojo sektoriaus subjektų grupės pavadinimas)
188210526 Inturkės -4 LT33141 Molėtai
(viešojo sektoriaus subjekto, parengusio veiklos rezultatų ataskaitą
arba konsoliduotąją veiklos rezultatų ataskaitą, kodas, adresas)

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA

PAGAL 2025 M.BIRŽELIO 30. DUOMENIS

2025.08.05
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai arba tūkstančiais eurų

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		594389.42	548213.99
I.	FINANSAVIMO PAJAMOS		577706.69	538697.81
I.1.	Iš valstybės biudžeto		33455.66	39765.18
I.2.	Iš savivaldybių biudžetų		488209.03	462794.46
I.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		34312.89	11615.37
I.4.	Iš kitų finansavimo šaltinių		31740.94	24522.8
II.	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III.	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		16670.90	9516.18
III.1.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos		16670.90	9516.18
III.2.	Pervestinių pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B.	PAGRINDINĖS VEIKLOS SĄNAUDOS	9	594389.42	551141.05
I.	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO		376910.16	359092.86
II.	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		31046.41	31248.94
III.	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		31186.18	31076.69
IV.	KOMANDIRUOČIŲ		369.73	306.02
V.	TRANSPORTO		6138.82	5910.41
VI.	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		494	1108.90
VII.	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		574.3	
VIII.	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX.	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		16616.26	27107.5
X.	SOCIALINIŲ ĮSMOKŲ		1567.29	3990.79
XI.	NUOMOS			
XII.	FINANSAVIMO			
XIII.	KITŲ PASLAUGŲ		112791.15	78855.7
XIV.	KITOS		16670.90	12443.24
C.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS	10		-2927.06
D.	KITOS VEIKLOS REZULTATAS			
I.	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
II.	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III.	KITOS VEIKLOS SĄNAUDOS			
E.	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F.	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA	0	0	0
G.	PELNO MOKESTIS			
H.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ			-2927.06
I.	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J.	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS			-2927.06
I.	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II.	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Inga Narušienė
(parašas) (vardas ir pavardė)

Vyr. buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

Danguolė Mušinskiene
(parašas) (vardas ir pavardė)